

6.c.- Comportamiento presupuestal y financiero al Cuarto Trimestre del Ejercicio 2016

A) Ejercicio Presupuestal

EGRESOS

Concepto	Anual		Al Cuarto Trimestre			
	Autorizado	Modificado	Autorizado	Modificado	Ejercido	Disponible
Recursos Fiscales						
Servicios Personales	\$249,594,416.00	\$251,023,694.46	\$249,594,416.00	\$251,023,694.46	\$251,023,694.46	\$0.00
Capítulo 1000	\$249,594,416.00	\$251,023,694.46	\$249,594,416.00	\$251,023,694.46	\$251,023,694.46	\$0.00
Gasto Corriente	\$43,297,917.00	\$103,767,745.71	\$43,297,917.00	\$103,767,745.71	\$103,767,745.71	\$0.00
Capítulo 2000	\$1,733,701.00	\$15,206,451.47	\$1,733,701.00	\$15,206,451.47	\$15,206,451.47	\$0.00
Capítulo 3000	\$41,564,216.00	\$88,561,294.24	\$41,564,216.00	\$88,561,294.24	\$88,561,294.24	\$0.00
Gasto de Inversión	\$387,679,352.00	\$308,627,867.52	\$387,679,352.00	\$308,627,867.52	\$308,627,867.52	\$0.00
33902 ¹	\$387,679,352.00	\$308,627,867.52	\$387,679,352.00	\$308,627,867.52	\$308,627,867.52	\$0.00
Subtotal	\$680,571,685.00	\$663,419,307.69	\$680,571,685.00	\$663,419,307.69	\$663,419,307.69	\$0.00
Recursos Propios						
Capítulo 2000	\$36,699,823.00	\$26,796,278.00	\$36,699,823.00	\$41,962,762.07	\$41,772,829.94	\$ 189,932.13
Capítulo 3000	\$36,024,876.00	\$45,928,421.00	\$36,024,876.00	\$39,859,911.93	\$39,569,979.80	\$ 289,932.13
Subtotal	\$72,724,699.00	\$72,724,699.00	\$72,724,699.00	\$81,822,674.00	\$81,342,809.74	\$ 479,864.26
Total	\$753,296,384.00	\$736,144,006.69	\$753,296,384.00	\$745,241,981.69	\$744,762,117.43	\$479,864.26

¹Se considera la partida 33902 en gasto de inversión, para estar en congruencia con los informes de cuenta pública.

Presupuesto Autorizado

El **Presupuesto anual autorizado** al Hospital Regional de Alta Especialidad de Ciudad Victoria “Bicentenario 2010” para el Ejercicio Fiscal 2016 con número de oficio DGPOP-6-4466-2015, asciende a la cantidad de **\$753'296,384.00** (Setecientos cincuenta y tres millones, doscientos noventa y seis mil trescientos ochenta y cuatro pesos, 00/100 M.N.), de los cuales \$680'571,685.00 (Seiscientos ochenta millones, quinientos setenta y un mil seiscientos ochenta y cinco pesos, 00/100 M.N.) corresponden a recursos fiscales y \$72'724,699.00 (Setenta y dos millones, setecientos veinticuatro mil seiscientos noventa y nueve pesos, 00/100 M.N.) a Recursos Propios; se precisa que estos últimos **incluyen la autorización del uso de las disponibilidades acumuladas hasta el**

ejercicio 2015 y que ascienden a la cantidad de **\$19'207,020.00** (Diecinueve millones, doscientos siete mil veinte pesos, 00/100 M.N.); la cual está integrada por \$10,109,045.00 (Diez millones, ciento nueve mil, cuarenta y cinco 00/100 M.N.), disponibilidad autorizada en el flujo de efectivo original, y por \$9,097,975.00 (Nueve millones, noventa y siete mil, novecientos setenta y cinco pesos, 00/100M.N.), monto autorizado el día 8 de Julio de 2016 formalizado en oficio número 307-A-2300 por la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, por tal motivo el presupuesto de recursos propios al cierre del ejercicio 2016 es por el importe de \$81,822,674.00 (Ochenta y un millones, ochocientos veintidós mil, seiscientos setenta y cuatro pesos, 00/100 M.N.)

Recursos fiscales

De los recursos fiscales \$249'594,416.00 (Doscientos cuarenta y nueve millones, quinientos noventa y cuatro mil cuatrocientos dieciséis pesos, 00/100 M.N.) corresponden a Servicios Personales, \$43'297,917.00 (Cuarenta y tres millones, doscientos noventa y siete mil novecientos diecisiete pesos, 00/100 M.N.) a Gasto Corriente, y \$387'679,352.00 (Trescientos ochenta y siete millones, seiscientos setenta y nueve mil, trescientos cincuenta y dos pesos 00/100 M.N.) a Gasto de Inversión.

Es importante citar que del presupuesto Autorizado de Recursos Fiscales, al cuarto trimestre se efectuaron **reducciones** por un importe de **\$24'534,788.77** (Veinticuatro millones, quinientos treinta y cuatro mil, setecientos ochenta y ocho pesos, 77/100 M.N.), así como **ampliaciones** por un importe de **\$7'382,411.46** (Siete millones, trescientos ochenta y dos mil, cuatrocientos once pesos, 46/100 M.N.). Las cuales se detallan a continuación:

CONCEPTO	NUMERACION	FOLIO AUTORIZACION	FECHA APLICACIÓN	IMPORTE
Reducción	1389	2016-12-510-600	09/03/2016	-11,000,000.00
Reducción	2455	2016-12-510-1843	15/04/2016	-1,505,904.16
Reducción	2787	2016-12-510-2111	22/04/2016	-150,000.00
Reducción	2982	2016-12-510-2266	29/04/2016	-214,073.00
Reducción	3036	2016-12-510-2287	03/05/2016	-1,569,233.60
Reducción	3045	2016-12-510-2285	03/05/2016	-33,088.85
Reducción	2781	2016-12-510-2112	03/06/2016	-100,000.00
Reducción	4483	2016-12-NBT-3299	13/06/2016	-269,483.00
Reducción	4906	2016-12-510-3597	22/06/2016	-1,511,732.08
Reducción	6904	2016-12-513-5242	26/09/2016	-273,193.00
Reducción	8347	2016-12-513-6355	17/10/2016	-34,731.62
Reducción	8358	2016-12-510-6334	17/10/2016	-833.00
Reducción	9332	2016-12-513-7124	18/11/2016	-3,065,290.22
Reducción	9526	2016-12-513-7267	18/11/2016	-1,438,588.99
Reducción	9809	2016-12-513-7495	02/12/2016	-44,236.00
Reducción	9847	2016-12-513-7514	07/12/2016	-722,818.16
Reducción	10075	2016-12-513-7661	20/12/2016	-37,200.00
Reducción	10192	2016-12-513-7732	26/12/2016	-14,697.61
Reducción	10197	2016-12-513-7734	26/12/2016	-82,152.88
Reducción	10252	2016-12-513-7780	28/12/2016	-39,450.89
Reducción	10282	2016-12-513-7799	29/12/2016	-1,131,558.10
Reducción	10298	2016-12-513-7811	29/11/2016	-5,248.00
Reducción	10345	2016-12-510-7844	31/12/2016	-31,134.07

Reducción	10350	2016-12-513-7848	31/12/2016	-0.49
Reducción	10402	2016-12-510-7872	31/12/2016	-1,260,141.05
TOTAL DE REDUCCIONES AL CUARTO TRIMESTRE				-24,534,788.77

CONCEPTO	NUMERACION	FOLIO AUTORIZACION	FECHA APLICACIÓN	IMPORTE
Ampliación	6011	2016-12-513-4584	11/08/2016	145,616.00
Ampliación	6938	2016-12-513-5271	02/09/2016	93,856.64
Ampliación	7131	2016-12-513-5423	30/09/2016	362,980.00
Ampliación	8071	2016-12-513-6160	27/10/2016	4,388,596.00
Ampliación	8343	2016-12-513-6351	17/10/2016	77,132.18
Ampliación	8344	2016-12-513-6353	17/10/2016	30,856.75
Ampliación	9030	2016-12-513-6859	07/11/2016	1,334,400.00
Ampliación	9723	2016-12-513-7422	28/11/2016	686,438.88
Ampliación	9765	2016-12-513-7451	30/11/2016	225,335.01
Ampliación	9775	2016-12-513-7477	13/12/2016	37,200.00
TOTAL DE AMPLIACIONES AL CUARTO TRIMESTRE				7,382,411.46

Cada una de las reducciones y ampliaciones fueron notificadas mediante el sistema SICOP con su respectivo folio, quedando así un presupuesto modificado fiscal de \$663'419,307.69 (Seiscientos sesenta y tres millones, cuatrocientos diecinueve mil, trescientos siete pesos, 69/100 M.N.).

En el periodo que se informa se ejercieron recursos fiscales \$251'023,694.46 (Doscientos cincuenta y un millones, veintitrés mil, seiscientos noventa y cuatro pesos, 46/100 M.N.) por concepto de Servicios Personales; \$103'767,745.71 (Ciento tres millones, setecientos sesenta y siete mil, setecientos cuarenta y cinco pesos, 71/100 M.N.) en el Gasto Corriente, registrándose erogaciones por la cantidad de \$15'206,451.47 (Quince millones, doscientos seis mil, cuatrocientos cincuenta y uno pesos, 47/100 M.N.) en capítulo 2000 "Materiales y Suministros" y \$88'561,294.24 (Ochenta y ocho millones, quinientos sesenta y un mil, doscientos noventa y cuatro pesos, 24/100 M.N.) en el capítulo 3000 "Servicios Generales"; por lo que respecta al Gasto de Inversión del semestre, asciende a \$308'627,867.52 (Trescientos ocho millones, seiscientos veintisiete mil, ochocientos sesenta y siete pesos, 52/100 M.N.)

Recursos propios

De recursos propios se ejercieron \$81'342,809.74 (Ochenta y un millones, trescientos cuarenta y dos mil, ochocientos nueve pesos, 74/100 M.N.) que representan el 99% del presupuesto modificado; registrándose gastos por \$41'772,829.94 (Cuarenta y un millones, setecientos setenta y dos mil, ochocientos veintinueve pesos, 94/100 M.N.) en el capítulo 2000 "Materiales y Suministros" y de \$39'569,979.80 (Treinta y nueve millones, quinientos sesenta y nueve mil, novecientos setenta y nueve pesos, 80/100 M.N.) en el capítulo 3000 "Servicios Generales".

Ejercido por Capítulo

Por lo que respecta a los "Servicios Personales", se ejercieron \$251'023,694.46 (Doscientos cincuenta y un millones, veintitrés mil, seiscientos noventa y cuatro pesos, 46/100 M.N.) realizándose 48 adecuaciones presupuestarias en su mayoría fueron compensadas entre partidas, con la finalidad de adecuar el presupuesto a las necesidades reales de gasto. Así mismo hubo algunas ampliaciones

liquidadas, con el propósito de reorientar recursos a partidas de impuestos sobre nominas, así como para provisiones salariales y reubicación de plazas; las reducciones que se dieron en este último trimestre fue para poner a disposición los disponibles.

En el Capítulo 2000 “Materiales y Suministros” ,la mayor parte de los gastos registrados corresponden a la adquisición de Medicamento por \$14´167,476.96 (Catorce millones, ciento sesenta y siete mil, cuatrocientos setenta y seis pesos, 96/100 M.N.), Material de curación y suministros médicos por \$34´212,584.98 (Treinta y cuatro millones, doscientos doce mil, quinientos ochenta y cuatro pesos, 98/100 M.N.), Productos Alimenticios por \$1´652,955.90 (Un millón, seiscientos cincuenta y dos mil, novecientos cincuenta y cinco pesos, 90/100 M.N.), Materiales y útiles de oficina por \$2´671,127.14 (Dos millones, seiscientos setenta y un mil, ciento veintisiete pesos, 14/100 M.N.), y de otras partidas por \$4´275,136.43 (Cuatro millones, doscientos setenta y cinco mil, ciento treinta y seis pesos, 43/100 M.N.).

En el Capítulo 3000 “Servicios Generales” los principales gastos registrados se concentran en: Instalación, reparación y mantenimiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio por \$44´445,153.42 (Cuarenta y cuatro millones, cuatrocientos cuarenta y cinco mil, ciento cincuenta y tres pesos, 42/100 M.N.), Servicios subcontratados por \$41´248,901.55 (Cuarenta y un millones, doscientos cuarenta y ocho mil, novecientos y un pesos, 55/100 M.N.), Arrendamiento de equipo e instrumental médico y de laboratorio por \$11´330,996.34 (Once millones, trescientos treinta mil, novecientos noventa y seis pesos, 34/100 M.); Servicios de energía eléctrica por \$ 9´065,968.00 (Nueve millones, sesenta y cinco mil, novecientos sesenta y ocho pesos, 00/100 M.N.) y en otras partidas \$22´040,254.73 (Veintidós millones, cuarenta mil, doscientos cincuenta y cuatro pesos, 73/100 M.N.)

En el Gasto Corriente se realizaron 109 adecuaciones presupuestarias, con el objeto de re-calendarizar los recursos derivados de las disponibilidades mensuales, así como otorgar suficiencia entre Capítulos y Partidas de Gasto.

En el Gasto de Inversión (Partida 33902), se ejercieron en el periodo \$308,627,867.52 (Trescientos ocho millones, seiscientos veintisiete mil, ochocientos sesenta y siete pesos, 52/100 M.N.) y se realizaron 26 adecuaciones presupuestarias, en su mayoría fueron reducciones para sufragar presión de gasto en los servicios de energía eléctrica, materiales, accesorios y suministros médicos, medicamentos, materiales y útiles de oficina, servicios para capacitación y subcontratación de servicios con terceros.

Comparativo presupuestos al Cuarto Trimestre ejercicio 2015 y 2016

(Miles de pesos)

Concepto	Original Anual		% Variacion	Modificado Anual		% Variacion	Ejercido		% Variacion
	2015	2016	2016 vs 2015	2015	2016	2016 vs 2015	2015	2016	2016 vs 2015
Recursos Fiscales									
Capítulo 1000	240,961	249,594	3.58	234,020	251,024	7.27	234,020	251,024	7.27
Capítulo 2000	1,811	1,734	-4.27	48,729	15,206	-68.79	48,729	15,206	-68.79
Capítulo 3000	437,060	429,244	-1.79	349,772	397,189	13.56	349,772	397,189	13.56
Suma	679,832	680,572	0.11	632,521	663,419	4.88	632,521	663,419	4.88
Recursos Propios									
Capítulo 2000	26,960	36,700	36.13	21,172	41,963	98.20	19,072	41,773	119.02

Capítulo 3000	16,577	36,025	117.32	22,478	39,860	77.33	21,230	39,570	86.39
Suma	43,537	72,725	67.04	43,650	81,823	87.45	40,302	81,343	101.83
Total presupuesto	723,369	753,297	4.14	676,171	745,242	10.21	672,823	744,762	10.69

INGRESOS

Ingresos propios

La meta original anual importa la cantidad de \$ 62'615,654.00 (Sesenta y dos millones, seiscientos quince mil seiscientos cincuenta y cuatro pesos, 00/100 M.N.), de lo cual se ha logrado una recuperación del orden de \$ 62'991,785.00 (Sesenta y dos millones, novecientos noventa y un mil, setecientos ochenta y cinco pesos, 00/100 M.N.), que representan el 101 % de la meta programada.

Recaudación (en miles)

Concepto	Total	ene	feb	mzo	abr	may	jun	jul	ago	sep	oct	nov	dic
Disponibilidad Inicial	10,109	496	496	996	643	995	1'495	143	996	1'214	143	996	1'496
Estimado	62'616	4'233	4'288	4'429	7'445	4'844	4'624	7'309	4'471	4'695	7'800	4'232	4'246
Real	62'992	3'439	3'151	2'738	5'422	4'057	7'069	5'159	5'842	11'766	3'477	4'699	6'173

Ingresos fiscales

Se recibieron por concepto de subsidios y transferencias federales a través de la modalidad de pagos directos la cantidad de \$ 453'672,093.79 (Cuatrocientos cincuenta y tres millones, seiscientos setenta y dos mil noventa y tres pesos, 79/100 M.N.).

B) Estados Financieros

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

Ente Público: HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA "BICENTENARIO 2010"

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	4,699,734	22,709,097	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,273,139	3,069,377
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	87,955,024	74,344,802	Documentos por Pagar a Corto	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	102,873	65,552	Porción a Corto Plazo de la Deuda	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	76,532,951	65,694,013	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	76,265,021	65,403,922
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-16,170,026	-16,170,026	Fondos y Bienes de Terceros en	1,114,389	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	153,120,556	146,643,438	Otros Pasivos a Corto Plazo	19,270	845,090
			Total de Pasivos Circulantes	81,671,819	69,318,389
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	2	2	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	TOTAL DEL PASIVO	81,671,819	69,318,389
Total de Activos No Circulantes	2	2	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
TOTAL DEL ACTIVO	153,120,558	146,643,440	Hacienda Pública/Patrimonio	14,233,830	14,233,830
			Aportaciones	14,233,830	14,233,830
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio	57,214,909	63,091,221
			Resultados del Ejercicio (Ahorro	-5,876,312	18,508,848
			Resultados de Ejercicios	63,091,221	44,582,373
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de	0	0
			Exceso o Insuficiencia en La	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos	0	0
			Total Hacienda Pública/	71,448,739	77,325,051
			TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA	153,120,558	146,643,440

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Derechos a recibir efectivo o equivalentes

El saldo de la cuenta se integra como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
Instituciones	31,149,691.14
Particulares	56,663,431.18
Deudores diversos	95,942.20
Otros derechos por recuperar	45,959.53
Total	84,955,024.05

Integración de las Cuentas por Cobrar de Instituciones y Particulares

INSTITUCION	2013 Y ANTERIORES	2014	2015	DICIEMBRE 2016	TOTAL
INSTITUCIONES					31,149,691.14
H. GENERAL	-	5,249.01	7,152.00	746,964.44	759,365.45
ONCOLOGICO	-	-	150.00	226,355.00	226,505.00
H. CIVIL	-	138,827.03	281,668.31	1,348,664.79	1,769,160.13
H. INF	-	239,494.48	22,836.00	252,730.86	515,061.34
HOSPITAL PSIQUIATRICO	-	-	300.00	436.00	736.00
SST OF CENTRAL	-	64,535.24	395,443.23	261,586.30	721,564.77
SST REYNOSA	-	57,168.20	300.00	26,766.59	84,234.79
SST MATAMOROS	-	50,730.81	7,361.00	191,798.88	249,890.69
SST TAMPICO	-	-	47,516.00	72,402.00	119,918.00
MUNICIPIO	-	3,562.00	1,714.00	197,886.67	203,162.67
DIF	19,807.86	33,327.68	173,812.91	-	226,948.45
ISSSTE	1,732,898.64	165,195.22	1,659,014.24	13,100,058.79	16,657,166.89
IMSS	893,157.33	85,669.11	139,831.31	1,597,566.31	2,716,224.06
FUNDACION ALE	-	90,000.00	5.61	372,772.15	462,777.76
MUNICIPIO DE MADERO	40,252.17	-	-	-	40,252.17
GRUPO SAN JOSE	-	-	-	-	-
FIDEICOMISO	-	-	1,970,181.59	5,108,154.00	7,078,335.59
CUENTAS POR COBRAR NO IDENTIFICADAS ¹		-335,559.92	-666,123.56	320,070.86	-681,612.62
PARTICULARES					56,663,431.18
PARTICULARES 2010	875,175.65	-	-	-	875,175.65
PARTICULARES 2011	765,132.72	-	-	-	765,132.72
PARTICULARES 2012	5,648,990.50	-	-	-	5,648,990.50
PARTICULARES 2013	11,854,451.50	-	-	-	11,854,451.50
PARTICULARES 2014	-	13,257,351.92	-	-	13,257,351.92
PARTICULARES 2015	-	-	10,254,519.39	-	10,254,519.39
PARTICULARES 2016	-	-	-	14,007,809.50	14,007,809.50
OTROS (CONVENIOS HRAEV)	-	-	-	-	-
TOTAL	\$ 21,829,866.37	\$ 13,855,550.78	\$ 14,295,682.03	\$ 36,830,339.66	\$ 87,813,122.32

¹Cuentas cobradas y depositadas que no ha sido posible identificar que factura es la que se está pagando.

Derechos a recibir bienes y servicios

El saldo de la cuenta, corresponde a pagos a proveedores que al cierre han entregado la mercancía, sin embargo, está pendiente algún documento para integrar expediente (principalmente para reservar el transporte aéreo) que se convino ejecutar su pago a efectos de asegurar la entrega o servicio.

Almacenes

El saldo de la cuenta de almacenes se compone por: Medicamento (13 %), Material de curación (85 %) y Papelería y accesorios menores (2%).

Estimación para cuentas incobrables

De conformidad con la NIFGG SP 03 “Estimación de Cuentas Incobrables” y en apego al Manual de procedimientos para la cancelación de cuentas incobrables, se presenta al cierre del cuarto trimestre un saldo acumulado de \$ 16'170,027.00, que se componen de Cuentas por cobrar a particulares con antigüedad mayor de 3 años, Adeudos de particulares con defunción y lo correspondiente a los niveles socioeconómicos del 1, 2 y 3. Se aclara que dicho importe aún permanece en la cuenta de “Cuentas por Cobrar” y corresponde al saldo al cierre del ejercicio 2015; hasta en tanto no se cumpla con el protocolo que señala la normatividad, a saber: la Subdirección de Recursos Financieros turna expediente al área jurídica, se elabora dictamen de incobrabilidad por el área jurídica, dicho dictamen conjuntamente con la opinión del OIC se somete a consideración en una sesión colegiada (Comité).

Cuentas por pagar a corto plazo

El saldo de la cuenta se integra como sigue:

CONCEPTO	IMPORTE
<i>Pasivo para nómina¹</i>	2,813,632.80
<i>Proveedores²</i>	822.873.18
<i>Retenciones y contribuciones(IVA e ISR)¹</i>	636,632.59
Total	4,273,138.57

¹Aportaciones y retenciones que se enteran en el mes de Enero 2017.

²Derivado de saldo pendiente del presupuesto de Propios.

Fondos y Bienes de Terceros en Administración

Se integra por aportaciones realizadas por CONACYT para proyectos de investigación:

- Atenuación de ultrasonido acoplado a procesamiento digital de imágenes: Una nueva herramienta para la estratificación porcentual de la esteatosis hepática.

Otros pasivos

Se integra por acreedores por cancelación de ingresos con un importe de \$ 19,2670.00 pesos.

ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

Estado de Actividades
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2015
(Pesos)

Ente Público: HOSPITAL REGIONAL DE ALTA ESPECIALIDAD DE CIUDAD VICTORIA "BICENTENARIO 2010"

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	65,102,240	50,147,068	Gastos de Funcionamiento	734,715,313	658,778,757
Impuestos	0	0	Servicios Personales	251,110,317	234,033,876
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	46,615,682	53,657,367
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	436,989,314	371,087,514
Derechos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	65,102,240	50,147,068	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones,	663,419,308	632,520,855	Fensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y	663,419,308	632,520,855	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	962,310	328,257	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	92,548	225,824	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	869,762	102,433	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	729,483,858	682,996,180	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	644,857	5,708,575
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros,	0	3,890,010
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	644,857	1,818,565
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	735,360,170	664,487,332
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-5,876,312	18,508,848

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Notas al Estado de Actividades

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

Corresponde a los ingresos facturados del periodo por concepto de cuotas de recuperación.

Trasferencias, asignaciones y subsidios

Comprende la parte del presupuesto que se ejerce en el hospital con recurso fiscal mediante la modalidad de gasto directo, el 38% del recurso se destina al pago de Servicios Personales, el 16% a Gasto Corriente y el 47% a cubrir el contrato PPS(Proyecto para la Prestación de Servicios).

Otros Gastos

En este rubro se refleja la parte de costo de atención por concepto de campañas nacionales y gastos catastróficos.

Ahorro/Desahorro

Al periodo se presenta un resultado contable del ejercicio que asciende a **-\$ 5'876,312.00**.

c) Actividades destacables

- Formulación y presentación de la Cuenta Pública por el ejercicio 2015, en tiempo y forma.
- Informe anual 2015 y mensuales en el Sistema de Información de los Ingresos y Gastos, SII web.
- Atención a los requerimientos del Despacho Externo a fin obtener el Dictamen de los Estados financieros y presupuestales.
- Trabajo conjunto con IP, la empresa Ecaresoft, en la configuración del sistema Medsy's en sus módulos contables - presupuestal.
- Reuniones mensuales con la estructura que conforma la Dirección de Administración y Finanzas.
- Seguimiento a observaciones y recomendaciones pendientes del OIC.
- Atención de los requerimientos de información del OIC para la ejecución de sus auditorías tanto al área de Recursos Financieros, como a las diversas áreas de la institución.
- Procesos de re facturación solicitados por las instituciones.
- Gestión de cobro de forma mensual a instituciones por los servicios otorgados a sus pacientes referenciados.
- Adecuaciones compensadas en nuestros capítulos para agotar el recurso fiscal.
- Elaboración de Estados Financieros contables y presupuestales, en base a los formatos de la CONAC.
- Informe de los requerimientos anuales 2015 y trimestral de PGCM.
- Estructuración de información Financiera – presupuestal en el portal del HRAEV.
- Presentación de la información Financiera en la página oficial del HRAEV
- Entrega oportuna de la información solicitada por parte de la Auditoria Superior de la Federación